

Приложение № 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Салют»
на 31.12.2021 год
(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислен	убыток	переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость			накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	в 20 21 г.	2121	(2046)	568	(-)	(-)	(78)	-	-	-	2689	(2124)	
	5110	в 20 20 г.	2121	(1908)	568	(-)	(-)	(138)	-	-	-	2121	(2046)	
в том числе														
программное обеспечение	5101	в 20 21 г.	2084	(2009)	-	(-)	(-)	(78)	-	-	-	2652	(2087)	
	5111	в 20 20 г.	2084	(1871)		(-)	(-)	(138)	-	-	-	2084	(2009)	
товарный знак	5102	в 20 21 г.	37	(37)		(-)		()	-	-	-	37	(37)	
	5112	в 20 20 г.	37	(37)		(-)	(-)	(-)	-	-	-	37	(37)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5120	2689	2121	2121
в том числе:				
программное обеспечение	5121	2652	2084	2084
товарный знак	5122	37	37	37

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5130	2121	1881	1531
в том числе:				
товарный знак	5131	37	37	37
программное обеспечение	5132	2084	1844	1494

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

0710005 с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	а 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	а 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		а 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:		а 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		а 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 21 г.	-	-	(- -)	-	-	-
		за 20 20 г.	-	-	(- -)	-	-	-
в том числе:		за 20 21 г.	-	-	(- -)	-	-	-
		за 20 20 г.	-	-	(- -)	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.	-	-	(- -)	-	-	-
		за 20 20 г.	-	-	(- -)	-	-	-
в том числе:		за 20 21 г.	-	-	(- -)	-	-	-
		за 20 20 г.	-	-	(- -)	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5210	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
в том числе: здания	5201	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5211	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5212	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Машины и оборудование	5203	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5213	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Транспортные средства	5204	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5214	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5215	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5216	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
	5230	за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
в том числе:		за 2021г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	
		за 2020г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	451414	1080331	(8152	) 725595	) 797998
	5250	за 2020г.	448422	526876	( -	) 523884	) 451414
в том числе: здания	5241	за 2021г.	49203	87459	(4217	) 47503	) 84942
	5251	за 2020г.	296886	85832	(	) 333515	) 49203
сооружения	5242	за 2021г.	105296	152945	(2362	) 49264	) 20615
	5252	за 2020г.	48699	64711	( -	) 8114	) 105296
Машины и оборудование	5243	за 2021г.	16426	370168	(416	) 324008	) 62170
	5253	за 2020г.	101808	73729	( -	) 159111	) 16426
Оргтехника	5244	за 2021г.	-	2250	( -	) 2250) -
	5254	за 2020г.	-	2622	( -	) 2622) -
Транспортные средства	5245	за 2021г.	-	2484	( -	) 2484) -
	5255	за 2020г.	-	13554	( -	) 13554) -
Хоз.инвентарь	5246	за 2021г.	922	3184	( -	) 4106) -
	5256	за 2020г.	-	7455	( -	) 6533	) 922
прочие	5247	за 2021г.	279567	461841	(1157	) 295980	) 444271
	5257	за 2020г.	1029	278973	( -	) 435	) 279567

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2021_г.	За 2020_г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	59441	352537
в том числе:	5261	41597	333515
	5262	1913	4716
	5263	14398	13829
	5264	1533	477
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	-
	5271	(-)	-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13	13	13
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	3979	-	-	(-)	-	-	-	3979	(-)	
	5311	за 2020г.	3979	-	-	(-)	-	-	-	3979	(-)	
в том числе: вклады	5302	за 2021г.	1	-	-	(-)	-	-	-	1	-	
	5312	за 2020г.	1	-	-	(-)	-	-	-	1	-	
акции	5303	за 2021г.	3978	-	-	-	-	-	-	3978	(-)	
	5313	за 2020г.	3978	-	-	(-)	-	-	-	3978	(-)	
Предоставлен-ные займы др. организациям	5304	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5314	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5315	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
в том числе: Депозитный счет	5306	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5316	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
долговые ценные бумаги (вексель)	5307	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
	5317	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	

Дебиторская задолженность приобретенная на основании уступки права требования	5308	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы др. организациям	5318	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5309	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5319	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2021г.	3979	-	-	(-)	-	-	-	3979	-
Итого	5310	за 2020г.	3979	-	-	(-)	-	-	-	3979	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1479792	(118274)	4469090	(4544565)	66908	(12157)	x	1404317	(63523)
	5420	за 2020г.	1242093	(146360)	3906230	(3668531)	36272	(8186)	x	1479792	(118274)
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 2021г.	534219	(86083)	1098528	(5169)	55829	(197)	(1084497)	543081	(30451)
	5421	за 2020г.	453317	(99299)	860923	(19515)	20654	(7438)	(760506)	534219	(86083)
Полученные полуфабрикаты и комплектующие	5402	за 2021г.	201253	(19328)	863935	(416)	11079	-	(820986)	243786	(8249)
	5422	за 2020г.	119535	(22599)	787767	(3452)	3983	(712)	(702597)	201253	(19328)
Незавершенное производство	5403	за 2021г.	621758	(12863)	2504337	(644554)	-	(11960)	(1878470)	603071	(24823)
	5423	за 2020г.	563299	(21870)	2253113	(157960)	9043	(36)	(2036694)	621758	(12863)
Готовая продукция	5404	за 2021г.	121585	(-)	-	(3894426)	-	-	3786349	13508	(-)
	5424	за 2020г.	105453	(2592)	-	(3487604)	2592	-	3503736	121585	(-)
Расходы будущих периодов	5405	за 2021г.	977	-	2290	-	-	-	(2396)	871	(-)
	5425	за 2020г.	489	-	4427	-	-	-	(3939)	977	(-)
Товары для перепродажи	5406	за 2021г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 2020г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление			выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке операции)	прчитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	Создание резерва по сомни- тельным долгам			погашение	списание на финан- совый результат	восста- новление резерва	Списание резерва по сомни- тельным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	(-)		-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)
	5521	за 2020г.	12392	(-)		-	-	(12392)	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: займ выданный	5502	за 2021г.	-	(-)		-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)
	5522	за 2020г.	12392	(-)		-	-	(12392)	(-)	-	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	2330462	(153196)	1830513	-	(211791)	(2043570)	()	152416	780	-	2117405	(211791)
	5530	за 2020г.	1421749	(184066)	2143530	-	(176748)	(1234817)	()	207592	26	-	2330462	(153196)
в том числе: расчеты по авансам выданным	5511	за 2021г.	90551	(3397)	104147	-	(1879)	(86794)	()	2640	757	-	107904	(1879)
	5531	за 2020г.	56639	(3811)	86786	-	(3397)	(52874)	()	3811	-	-	90551	(3397)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	2077637	(148900)	1649929	-	(209014)	(1821166)	(-)	148877	23	-	1906400	(209014)
	5532	за 2020г.	1291275	(180063)	1895381	-	(172452)	(1109019)	(-)	203589	26	-	2077637	(148900)
Расчеты с сотрудниками (подотчетные суммы)	5513	за 2021г.	332	(-)	78	-	(-)	(332)	(-)	-	-	-	78	(-)
	5533	за 2020г.	224	(-)	332	-	(-)	(224)	(-)	-	-	-	332	(-)

Прочая дебиторская задолженность	5514	за 2021г.	14423	(899)	42371	-	(898)	(13509)	(-)	899	-	-	43285	(898)
	5534	за 2020г.	73049	(192)	13512	-	(899)	(72138)	(-)	192	-	-	14423	(899)
Авансы, выданные по договорам приобретения и формирования внеоборотного актива	5515	за 2021г.	147519	(-)	33988	-	-	(121769)	-			-	59738	(-)
	5535	за 2020г.	562	(-)	147519	-	-	(562)	-			-	147519	(-)
Итого	5500	за 2021г.	2330462	(153196)	1830513	-	(211791)	(2043570)	(-)	152416	780	x	2117405	(211791)
	5520	за 2020г.	1434141	(184066)	2143530	-	(176748)	(1247209)	(-)	207592	26	x	2330462	(153196)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

наименование показателя	Код	№ 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	62880	23414	96171	74706	216481	32415
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным	5541	1879	-	3397	-	3811	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	60103	23414	91875	74706	212478	32415
Расчеты с сотрудниками (путевки, подотчетные лица)	5543	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5544	898	-	899	-	192	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго срочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.	119737	16999	-	(-)	(-)	(119737)	16999
	5571	за 20 20 г.	237014	117580	-	(-)	(-)	(234857)	119737
в том числе: Долгосрочные обязательства по авансам полученным	5552	за 20 21 г.	119737	16999	-	(-)	(-)	(119737)	16999
	5572	за 20 20 г.	237014	117580	-	(-)	(-)	(234857)	119737
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.	2278917	1787195	-	(2183667)	(-)	119737	2002182
	5580	за 20 20 г.	1237102	1805666	-	(998708)	(-)	234857	2278917
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г.	256852	240725	-	(256123)	(-)	-	241454
	5581	за 20 20 г.	161086	255439	-	(159673)	(-)	-	256852
Расчеты по авансам	5562	за 20 21 г.	1342541	1261235	-	(1289456)	(-)	119737	1434057
	5582	за 20 20 г.	795586	907774	-	(595676)	(-)	234857	1342541
Расчеты с акционерами по выплате доходов	5563	за 20 21 г.	33872	9831	-	(3700)	(-)	-	40003
	5583	за 20 20 г.	33418	8065	-	(7611)	(-)	-	33872

0710005 с. 17									
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 20 21 г.	77426	97133	-	(77426)	(-)	-	97133
	5584	за 20 20 г.	75505	77426	-	(75505)	(-)	-	77426
Расчеты по налогам и сборам	5565	за 20 21 г.	72662	123095	-	(72662)	(-)	-	123095
	5585	за 20 20 г.	76885	72662	-	(76885)	(-)	-	72662
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5566	за 20 21 г.	28713	35514	-	(28713)	(-)	-	35514
	5586	за 20 20 г.	30501	28713	-	(30501)	(-)	-	28713
Прочая кредиторская задолженность	5567	за 20 21 г.	1413	1722	-	(1364)	(-)	-	1771
	5587	за 20 20 г.	1150	1364	-	(1101)	(-)	-	1413
Краткосрочные кредиты и займы	5568	за 20 21 г.	439095	-	-	(439095)	(-)	-	-
	5588	за 20 20 г.	37142	439095	-	(37142)	(-)	-	439095
Прочие обязательства	5569	за 20 21 г.	26343	17940	-	(15128)	(-)	-	29155
	5589	за 20 20 г.	25829	15128	-	(14614)	(-)	-	26343
Итого	5550	за 20 21 г.	2398654	1804194	-	(2183667)	(-)	-	2019181
	5570	за 20 20 г.	1474116	1923246	-	(998708)	(-)	-	2398654

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с

наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5590	27837	27941	57551
в том числе:				
обязательства по кредитам и займам	5591	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	27837	27941	57551
Расчеты по авансам	5593	-	-	-
Расчеты с акционерами по выплате доходов	5594	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5595	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5596	-	-	-
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5597	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5598	-	-	-
Прочие обязательства	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ 21__ г.	За 20__ 20__ г.
Материальные затраты	5610	2184104	1691736
Расходы на оплату труда	5620	1364155	1176726
Отчисления на социальные нужды	5630	423165	366030
Амортизация	5640	282136	249118
Прочие затраты	5650	141563	219861
Итого по элементам	5660	4395123	3703471
Изменение остатков			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост (-))	5670	(-)	(74591)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение (+))	5680	126764	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4521887	3628880

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	5700	103423	158230	(147136)	(-)	114517	
	В том числе: резерв на оплату отпусков	5701	67626	156511	(147136)	(-)	77001
	резерв на гарантийный ремонт	5702	35797	1719	(-)	(-)	37516

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	95997	169055	36228
в том числе:				
Обеспечение исполнения контракта	5801	95997	169055	36228
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: залог имущества по договору	5811	-	-	-
договору	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.		За 20 20 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		3839		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		3839		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г. 20 20 г.	5910	-	(-)	-
		5920	-	(-)	-

Генеральный директор АО "Салют"

С.Н. Гусаров

« 03 » марта 2021 г.

Главный бухгалтер

И.Н.Лысенко

